

## ROZVAHA - BILANCE



příspěvkové organizace

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: 12 / 2013

IČO: 70999325

Název: Základní škola Opava, Vrchní 19 - příspěvková organizace

Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2013

Sídlo účetní jednotky		Místo podnikání	
ulice, č.p.	Vrchní 19	ulice, č.p.	
obec	Opava 5	obec	
PSČ, pošta	74705	PSČ, pošta	

Údaje o organizaci		Předmět podnikání	
identifikační číslo	70999325	hlavní činnost	poskytování základního vzdělání
právní forma	obec	vedlejší činnost	pronájem nebytových prostor, pořádání kurzů, školení a jiných vzděláv
zřizovatel	Statutární město Opava	CZ-NACE	

Kontaktní údaje		Razítko účetní jednotky	
telefon	553611170		
fax	553791654		
e-mail	zsvrchniopava@quick.cz		
WWW stránky			

Osoba odpovědná za účetnictví		Statutární zástupce	
Jana Reichlová		Mgr. Roman Podzemný	
Podpisový záznam osoby odpovědné za správnost údajů		Podpisový záznam statutárního orgánu	

Ohamžik sestavení (datum, čas): 14.02.2014, 11h20m54s

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období			
			Brutto	Korekce	Netto	
<b>AKTIVA CELKEM</b>			<b>36 445 683,16</b>	<b>19 952 929,77</b>	<b>16 492 753,39</b>	<b>15 816 011,70</b>
<b>A</b>	<b>Stálá aktiva</b>		<b>30 179 472,76</b>	<b>19 952 929,77</b>	<b>10 226 542,99</b>	<b>10 530 854,99</b>
I.	Dlouhodobý nehmotný majetek		49 141,26	49 141,26		
1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	01				
		2				
2.	Software	01				
		3				
3.	Ocenitelná práva	01				
		4				
4.	Povolenky na emise a preferenční limity	01				
		5				
5.	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	01	49 141,26	49 141,26		
		8				
6.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	01				
		9				

Číslo položky Název položky	Syntetický účet	Období			Minulé
		Brutto	Běžné Korekce	Netto	
7. Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	04 1				
8. Uspořádací účet technického zhodnocení dlouhodobého nehmotného majetku	04 4				
9. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	05 1				
<b>II. Dlouhodobý hmotný majetek</b>		<b>30 130 331,50</b>	<b>19 903 788,51</b>	<b>10 226 542,99</b>	<b>10 530 854,99</b>
1. Pozemky	03 1	2 690 640,00		2 690 640,00	2 690 640,00
2. Kulturní předměty	03 2				
3. Stavby	02 1	23 116 133,84	15 640 657,25	7 475 476,59	7 754 789,59
4. Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	02 2	475 400,20	414 973,80	60 426,40	85 425,40
5. Pěstitelské celky trvalých porostů	02 5				
6. Drobný dlouhodobý hmotný majetek	02 8	3 848 157,46	3 848 157,46		
7. Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	02 9				
8. Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	04 2				
9. Uspořádací účet technického zhodnocení dlouhodobého hmotného majetku	04 5				
10. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	05 2				
<b>III Dlouhodobý finanční majetek</b>					
1. Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem	06 1				
2. Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem	06 2				
3. Dluhové cenné papíry držené do splatnosti	06 3				
5. Termínované vklady dlouhodobé	06 8				
6. Ostatní dlouhodobý finanční majetek	06 9				
<b>I Dlouhodobé pohledávky</b>					
1. Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	46 2				
2. Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů	46 4				
3. Dlouhodobé poskytnuté zálohy	46 5				
5. Dlouhodobé pohledávky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	46 8				
6. Ostatní dlouhodobé pohledávky	46 9				
7. Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery	47 1				
<b>B Oběžná aktiva</b>		<b>6 266 210,40</b>		<b>6 266 210,40</b>	<b>5 285 156,71</b>
<b>I. Zásoby</b>		<b>23 616,00</b>		<b>23 616,00</b>	<b>9 600,00</b>
1. Pořízení materiálu	11 1				
2. Materiál na skladě	11 2				
3. Materiál na cestě	11 9				

Číslo položka Název položky	Syntetický účet	Období			Minulé
		Běžné			
		Brutto	Korekce	Netto	
4. Nedokončená výroba	12 1				
5. Polotovary vlastní výroby	12 2				
6. Výrobky	12 3				
7. Pořízení zboží	13 1				
8. Zboží na skladě	13 2	23 616,00		23 616,00	9 600,00
9. Zboží na cestě	13 8				
10. Ostatní zásoby	13 9				
<b>II. Krátkodobé pohledávky</b>		<b>2 624 646,16</b>		<b>2 624 646,16</b>	<b>1 831 050,92</b>
1. Odebíratelé	31 1				19 495,00
4. Krátkodobé poskytnuté zálohy	31 4	832,25		832,25	87,73
5. Jiné pohledávky z hlavní činnosti	31 5	8 775,00		8 775,00	
6. Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	31 6				
10. Pohledávky za zaměstnanci	33 5				
11. Zúčtování s institucemi sociálního zabezpečení a zdravotní pojištění	33 6				
12. Daň z příjmů	34 1				
13. Jiné přímé daně	34 2				
14. Daň z přidané hodnoty	34 3				
15. Jiné daně a poplatky	34 4				
16. Pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi	34 6				
17. Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi	34 8				
18. Pohledávky za účastníky sdružení	35 1				
23. Krátkodobé pohledávky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	37 1				
24. Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	37 3				
25. Náklady příštích období	38 1	71 918,51		71 918,51	57 373,39
26. Příjmy příštích období	38 5				
27. Dohadné účty aktivní	38 8	2 541 040,40		2 541 040,40	1 747 777,80
28. Ostatní krátkodobé pohledávky	37 7	2 080,00		2 080,00	6 317,00
<b>III. Krátkodobý finanční majetek</b>		<b>3 617 948,24</b>		<b>3 617 948,24</b>	<b>3 444 505,79</b>
1. Majetkové cenné papíry k obchodování	25 1				
2. Dluhové cenné papíry k obchodování	25 3				
3. Jiné cenné papíry	25 6				
4. Termínované vklady krátkodobé	24 4				

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období			Minulé
			Brutto	Korekce	Netto	
5.	Jiné běžné účty	24 5	394 925,40		394 925,40	149 659,17
9.	Běžný účet	24 1	2 950 156,45		2 950 156,45	3 067 070,23
10.	Běžný účet FKSP	24 3	272 763,39		272 763,39	226 738,39
15.	Ceniny	26 3				
16.	Peníze na cestě	26 2				
17.	Pokladna	26 1	103,00		103,00	1 038,00

Číslo položky	Syntetický účet	Období	
		Běžné	Minulé
<b>PASIVA CELKEM</b>		<b>16 492 753,39</b>	<b>15 816 011,70</b>
<b>C</b>	<b>Vlastní kapitál</b>	<b>12 116 154,25</b>	<b>11 406 627,79</b>
I.	<b>Jmění účetní jednotky a upravující položky</b>	<b>10 226 542,49</b>	<b>10 530 854,49</b>
1.	Jmění účetní jednotky	10 312 791,49	10 530 854,49
	40		
	1		
3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku		
	40		
	3		
4.	Kurzové rozdíly		
	40		
	5		
5.	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	86 249,00-	
	40		
	6		
6.	Jiné oceňovací rozdíly		
	40		
	7		
7.	Opravy minulých období		
	40		
	8		
II.	<b>Fondy účetní jednotky</b>	<b>1 865 113,76</b>	<b>841 366,30</b>
1.	Fond odměn		
	41		
	1		
2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	284 483,39	236 977,39
	41		
	2		
3.	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	150 181,19	118 774,19
	41		
	3		
4.	Rezervní fond z ostatních titulů	1 058 284,17	331 511,42
	41		
	4		
5.	Fond reprodukce majetku, investiční fond	372 165,01	154 103,30
	41		
	6		
6.	Ostatní fondy		
	41		
	9		
III.	<b>Výsledek hospodaření</b>	<b>24 498,00</b>	<b>34 407,00</b>
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období	24 498,00	34 407,00
	49		
	3		
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení		
	43		
	1		
3.	Výsledek hospodaření minulých účetních období		
	43		
	2		
<b>D</b>	<b>Cizí zdroje</b>	<b>4 376 599,14</b>	<b>4 409 383,91</b>
I.	<b>Rezervy</b>		
1.	Rezervy		
	44		
	1		
II.	<b>Dlouhodobé závazky</b>	<b>2 439 040,40</b>	<b>1 218 999,60</b>
1.	Dlouhodobé úvěry		
	45		
	1		
2.	Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé		
	45		
	2		
4.	Dlouhodobé přijaté zálohy		
	45		
	5		
7.	Dlouhodobé závazky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí		
	45		
	8		
8.	Ostatní dlouhodobé závazky		
	45		
	9		
9.	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	2 439 040,40	1 218 999,60
	47		
	2		
III.	<b>Krátkodobé závazky</b>	<b>1 937 558,74</b>	<b>3 190 384,31</b>
1.	Krátkodobé úvěry		
	28		
	1		
4.	Jiné krátkodobé půjčky		559 605,00
	28		
	9		

Číslo položky Název položky	Synteticky účet	Období	
		Bežné	Minulé
5. Dodavatelé	32 1		
7. Krátkodobé přijaté zálohy	32 4		
9. Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	32 6		
13. Zaměstnanci	33 1	992 790,00	821 857,00
14. Jiné závazky vůči zaměstnancům	33 3		
15. Zúčtování s institucemi sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	33 6	522 650,00	457 345,00
16. Daň z příjmů	34 1		
17. Jiné přímé daně	34 2	128 195,00	102 032,00
18. Daň z přidané hodnoty	34 3		
19. Jiné daně a poplatky	34 4		
20. Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	34 5		
21. Závazky k vybraným ústředním vládním institucím	34 7		
22. Závazky k vybraným místním vládním institucím	34 9		
23. Závazky k účastníkům sdružení	35 2		
29. Krátkodobé závazky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	37 2		
30. Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	37 4	102 000,00	
31. Výdaje příštích období	38 3	96 692,33	1 136 788,01
32. Výnosy příštích období	38 4	78 833,33	98 328,33
33. Dohadné účty pasivní	38 9		
34. Ostatní krátkodobé závazky	37 8	16 398,08	14 428,97

\* Konec sestavy \*

**VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY**

příspěvkové organizace

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: 12 / 2013

IČO: 70999325

Název: Základní škola Opava, Vrchní 19 - příspěvková organizace

Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2013

## Sídlo účetní jednotky

ulice, č.p. Vrchní 19

obec Opava 5

PSČ, pošta 74705

## Místo podnikání

ulice, č.p.

obec

PSČ, pošta

## Údaje o organizaci

identifikační číslo 70999325

právní forma obec

zřizovatel Statutární město Opava

## Předmět podnikání

hlavní činnost poskytování základního vzdělání

vedlejší činnost pronájem nebytových prostor, pořádání kurzů, školení a jiných vzděláv

CZ-NACE

## Kontaktní údaje

telefon 553611170

fax 553791654

e-mail zsvrchniopava@quick.cz

WWW stránky

## Razítko účetní jednotky

ZÁKLADNÍ ŠKOLA OPAVA, VRCHNÍ 19

- příspěvková organizace

747 05 Opava  
IČO: 709 99 325, Tel.: 553 611 170

## Osoba odpovědná za účetnictví

Jana Reichlová

Podpisový záznam osoby  
odpovědné za správnost  
údajů

## Statutární zástupce

Mgr. Roman Podzemný

Podpisový záznam  
statutárního orgánu

Číslo a čas sestavení (datum, čas): 14.02.2014, 11h23m45s

položka Název položky	Syntetický účet	Běžné období		Minulé období	
		Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
		1	2	3	4
<b>A Náklady celkem</b>		<b>22 132 391,60</b>	<b>66 622,00</b>	<b>21 290 585,48</b>	<b>64 234,67</b>
<b>I. Náklady z činnosti</b>		<b>22 132 391,60</b>	<b>66 622,00</b>	<b>21 290 585,48</b>	<b>64 234,67</b>
1. Spotřeba materiálu	50 1	579 398,94	5 415,00	608 338,91	3 160,00
2. Spotřeba energie	50 2	1 062 356,48	48 672,00	1 064 179,87	55 616,00
3. Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	50 3				
4. Prodané zboží	50 4				
5. Aktivace dlouhodobého majetku	50 6				
6. Aktivace oběžného majetku	50 7				
7. Změna stavu zásob vlastní výroby	50 8				

Číslo položky	Syntetický účet	Běžné období		Minulé období	
		Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
		1	2	3	4
8. Opravy a udržování	51 1	1 017 167,86		544 272,44	
9. Cestovné	51 2	153 243,00		225 221,56	
10. Náklady na reprezentaci	51 3			11 939,00	
11. Aktivace vnitroorganizačních služeb	51 6				
12. Ostatní služby	51 8	435 265,48		864 358,51	
13. Mzdové náklady	52 1	13 648 645,00		12 555 922,00	
14. Zákonné sociální pojištění	52 4	4 468 045,00		4 162 419,00	
15. Jiné sociální pojištění	52 5	55 082,80		51 331,79	
16. Zákonné sociální náklady	52 7	138 044,00		123 210,00	
17. Jiné sociální náklady	52 8				
18. Daň silniční	53 1	125,00		175,00	
19. Daň z nemovitostí	53 2				
20. Jiné daně a poplatky	53 8	500,00			
22. Smluvní pokuty a úroky z prodlení	54 1				
23. Jiné pokuty a penále	54 2				
24. Dary	54 3				
25. Prodaný materiál	54 4				
26. Manka a škody	54 7				
27. Tvorba fondů	54 8				
28. Odpisy dlouhodobého majetku	55 1	215 528,00	2 535,00	204 995,00	3 792,00
29. Prodaný dlouhodobý nehmotný majetek	55 2				
30. Prodaný dlouhodobý hmotný majetek	55 3				
31. Prodané pozemky	55 4				
32. Tvorba a zúčtování rezerv	55 5				
33. Tvorba a zúčtování opravných položek	55 6				
34. Náklady z vyřazených pohledávek	55 7				
35. Náklady z drobného dlouhodobého majetku	55 8	316 977,04	10 000,00	861 713,40	1 666,67
36. Ostatní náklady z činnosti	54 9	42 013,00		12 509,00	

**II. Finanční náklady**

1. Prodané cenné papíry a podíly	55 1
2. Úroky	56 2
3. Kurzové ztráty	56 3



Číslo položky Název položky	Syntetický účet	Běžné období		Minulé období	
		Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
		1	2	3	4
4. Náklady z přecenění reálnou hodnotou	56 4				
5. Ostatní finanční náklady	56 9				
<b>III Náklady na transfery</b>					
1. Náklady vybraných ústředních vládních institucí na transfery	57 1				
2. Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery	57 2				
<b>V Daň z příjmů</b>					
1. Daň z příjmů	59 1				
2. Dodatečné odvody daně z příjmů	59 5				
<b>Ú Výnosy celkem</b>		<b>22 132 391,60</b>	<b>91 120,00</b>	<b>21 290 585,48</b>	<b>98 641,67</b>
<b>I. Výnosy z činnosti</b>		<b>283 792,29</b>	<b>91 120,00</b>	<b>251 577,96</b>	<b>98 641,67</b>
1. Výnosy z prodeje vlastních výrobků	60 1				
2. Výnosy z prodeje služeb	60 2				
3. Výnosy z pronájmu	60 3		91 120,00		98 641,67
4. Výnosy z prodaného zboží	60 4				
8. Jiné výnosy z vlastních výkonů	60 9	157 830,00		137 030,00	
9. Smluvní pokuty a úroky z prodlení	64 1				
10. Jiné pokuty a penále	64 2				
11. Výnosy z vyřazených pohledávek	64 3				
12. Výnosy z prodeje materiálu	64 4				
Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku	64 5				
14. Výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku kromě pozemků	64 6				
15. Výnosy z prodeje pozemků	64 7				
16. Čerpání fondů	64 8	43 001,29		5 387,26	
17. Ostatní výnosy z činnosti	64 9	82 961,00		109 160,70	
<b>II. Finanční výnosy</b>		<b>328,26</b>		<b>294,16</b>	
1. Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	66 1				
2. Úroky	66 2	328,26		294,16	
3. Kurzové zisky	66 3				
4. Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	66 4				
6. Ostatní finanční výnosy	66 9				

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Běžné období		Minulé období	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
			1	2	3	4
<b>I Výnosy z transferů</b>			<b>21 848 271,05</b>		<b>21 038 713,36</b>	
<b>V</b>						
1.	Výnosy vybraných ústředních vládních institucí z transferů	67 1				
2.	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	67 2	21 848 271,05		21 038 713,36	
<b>C Výsledek hospodaření</b>						
1.	Výsledek hospodaření před zdaněním			24 498,00		34 407,00
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období			24 498,00		34 407,00

\* Konec sestavy \*

**PŘÍLOHA**

příspěvkové organizace zřizované ÚSC

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: 12 / 2013

IČO: 70999325

Název: Základní škola Opava, Vrchní 19 - příspěvková organizace

Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2013

## Sídlo účetní jednotky

ulice, č.p. Vrchní 19  
 obec Opava 5  
 PSČ, pošta 74705

## Místo podnikání

ulice, č.p.  
 obec  
 PSČ, pošta

## Údaje o organizaci

identifikační číslo 70999325  
 právní forma obec  
 zřizovatel Statutární město Opava

## Předmět podnikání

hlavní činnost poskytování základního vzdělání  
 vedlejší činnost pronájem nebytových prostor, pořádání kurzů, školení a jiných vzděláv  
 CZ-NACE

## Kontaktní údaje

telefon 553611170  
 fax 553791654  
 e-mail zsvrchniopava@quick.cz  
 WWW stránky

## Razítko účetní jednotky

ZÁKLADNÍ ŠKOLA OPAVA, VRCHNÍ 19  
 -příspěvková organizace  
 747 05 Opava  
 IČO: 709 99 325, Tel.: 553 611 170

## Osoba odpovědná za účetnictví

Jana Reichlová  
 Podpisový záznam osoby  
 odpovědné za správnost  
 údajů

## Statutární zástupce

Mgr. Roman Podzemný  
 Podpisový záznam  
 statutárního orgánu

Číslo a čas sestavení (datum, čas): 14.02.2014, 11h25m 5s

**A. Informace podle § 7 odst. 3 zákona****1.**

Účetní jednotka nemá informace o tom, že by byl porušen princip nepřetržitého trvání.

**A. Informace podle § 7 odst. 4 zákona****2.**

Obsahové vymezení některých položek účetních výkazů bylo meziročně změněno díky aplikaci nové vyhlášky č. 410/2009 Sb. Byla provedena kategorizace majetku dle pokynu zřizovatele.

**A. Informace podle § 7 odst. 5 zákona****3.**

Účetní jednotka účtuje na základě rozhodnutí zřizovatele ve zjednodušeném rozsahu. Účetní jednotka provádí odepisování majetku na základě odpisového plánu, schváleného zřizovatelem, prostřednictvím rovnoměrných měsíčních odpisů. Odepisovat se začíná od měsíce následujícího po zařazení majetku do užívání. Nově pořízené věci jsou zařazeny do tří základních skupin - Dlouhodobý nehmotný majetek, Stavby, Samostatné movité věci. Pro tento majetek je stanoven způsob odepisování dle nařízení Statutárního města Opavy. Byla provedena kategorizace majetku, majetek byl zařazen do odpisových skupin a byla stanovena doba odepisování. V případě pořízení staršího vybavení je nastavována doba životnosti individuálně. V případě svěřeného majetku zřizovatelem jsou přebírány pořizovací ceny zřizovatele s dopočtem opravek podle dob životnosti uvedené výše. Časové rozlišení nákladů a výnosů je aplikováno u všech položek v oblasti dotací. Časového rozlišení nákladů a výnosů neprovádíme u položek, které se pravidelně opakují (neovlivní výsledek hospodaření). Rozdělení nákladů mezi hlavní a hospodářskou činnost je prováděno následovně : materiál - přiřazen přímo do HČ nebo VHČ, společné náklady (energie, odpisy) - prvotně jako náklad HČ, následně podle stanovené kalkulace přeúčtovány z HČ do VHČ. Od 1.1.2011 odevzdává PO účetní výkazy v korunách.

**A. Informace podle § 7 odst. 5 zákona o stavu účtů v knize podrozvahových účtů**

4.

Číslo položky Název položky	Podrozvahový účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
<b>P.I. Majetek účetní jednotky</b>		<b>3 281 344,15</b>	<b>3 300 746,49</b>
1. Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	248 229,88	248 361,60
2. Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	1 629 023,05	1 635 940,97
3. Ostatní majetek	903	1 404 091,22	1 416 443,92
<b>P.II. Vyřazené pohledávky a závazky</b>			
1. Vyřazené pohledávky	911		
2. Vyřazené závazky	912		
<b>P.III. Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou</b>			
1. Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	921		
2. Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	922		
3. Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	923		
4. Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	924		
5. Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	925		
6. Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	926		
<b>P.IV. Další podmíněné pohledávky a ostatní podmíněná aktiva</b>		<b>150 785,60</b>	<b>1 345 828,56</b>
1. Krátkodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	931		
2. Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	932		
3. Krátkodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	933		
4. Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	934		
5. Krátkodobé podmíněné pohledávky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	939		
6. Dlouhodobé podmíněné pohledávky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	941	141 125,60	1 345 828,56
7. Krátkodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	942	9 660,00	
8. Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	943		
9. Krátkodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	944		
10. Dlouhodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	945		
11. Krátkodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	947		
12. Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	948		
13. Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva	949		
14. Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	951		
<b>P.V. Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku</b>		<b>233 779,59</b>	<b>230 541,59</b>
1. Krátkodobé podmíněné závazky z leasingových smluv	961		
2. Dlouhodobé podmíněné závazky z leasingových smluv	962		
3. Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu úplatného užívání cizího majetku na základě jiného důvodu	963		
4. Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu úplatného užívání cizího majetku na základě jiného důvodu	964		
5. Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	965	3 238,00	
6. Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	966	230 541,59	230 541,59
7. Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	967		
8. Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	968		
<b>P.VI. Další podmíněné závazky a ostatní podmíněná pasiva</b>			
1. Krátkodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	971		
2. Dlouhodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	972		

**A. Informace podle § 7 odst. 5 zákona o stavu účtů v knize podrozvahových účtů****4.**

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	UČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z jiných smluv	973		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z jiných smluv	974		
5.	Krátkodobé podmíněné závazky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	975		
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	976		
7.	Krátkodobé podmíněné závazky vyplývající z práv.předp.a další činn.moci zákonod.výkonné nebo soudní	978		
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky vyplývající z práv.předp.a další činn.moci zákonod.výkonné nebo soudní	979		
9.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých zajištění	981		
10.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých zajištění	982		
11.	Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	983		
12.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	984		
13.	Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva	985		
14.	Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	986		
<b>P.</b>	<b>Vyrovnávací účty</b>		<b>3 198 350,16</b>	<b>4 416 033,46</b>
<b>VII.</b>				
1.	Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům	999	3 198 350,16	4 416 033,46

**A. Informace podle § 18 odst. 1 písm. c) zákona****5.**

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
1.	Splatné závazky pojistného na sociálním zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti	364 766,00	319 145,00
2.	Splatné závazky veřejného zdravotního pojištění	157 884,00	138 200,00
3.	Evidované daňové nedoplatky u místně příslušných finančních orgánů		102 032,00

**A. Informace podle § 19 odst. 5 písm. a) zákona**

6.

není náplň

**A. Informace podle § 19 odst. 5 písm. b) zákona**

7.

Účetní jednotka nevytváří v souladu s rozhodnutím zřizovatele o tom, že bude vedeno účetnictví ve zjednodušeném rozsahu, opravné položky k pohledávkám.

**A. Informace podle § 66 odst. 6**

8.

není náplň

**A. Informace podle § 66 odst. 8**

9.

není náplň



**B.**

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
B.1.	Poskytnutí úvěru zajištěné zajišťovacím převodem aktiva	364		
B.2.	Půjčky cenných papírů zajištěné převodem peněžních prostředků	364		
B.3.	Prodej aktiva se současně sjednaným zpětným nákupem	364		
B.4.	Nákup aktiva se současně sjednaným zpětným prodejem	364		

**C. Doplňující informace k položkám rozvahy "C.I.1 Jmění účetní jednotky" a "C.I.3. Transfery na pořízení dlouhodobého majetku"**

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
C.1.	Zvýšení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku za běžné účetní období		
C.2.	Snížení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku ve věcné a časové souvislosti		

**D. Informace o individuálním referenčním množství mléka**

1.

Není náplň

**D. Informace o individuální produkční kvótě**

2.

Není náplň

**D. Informace o individuálním limitu prémiových práv**

3.

Není náplň

**D. Informace o jiných obdobných kvótách a limitech**

4.

Není náplň

**D. Počet jednotlivých věcí a souborů majetku nebo seznam tohoto majetku**

5.

Naše organizace není vlastníkem předmětů charakteru kulturní památky nebo muzejní povahy. Žádný majetek není bezúplatně převzat a oceněn 1,--

**D. Celková výměra lesních pozemků s lesním porostem**

6.

Není náplň

**D. Výše ocenění lesních porostů**

7.

**D. Ocenění lesních porostů jiným způsobem**

8.

Není náplň

**E. Doplňující informace k položkám rozvahy****1.**

K položce	Doplňující informace	Částka
A	Organizace podle ZL pořizuje veškerý majetek do vlastnictví zřizovatele. Veškerý objem majetku vykázáný na majetkových účtech je tedy vlastnictvím zřizovatele. Stav stálých aktiv brutto :	30 179 472,76
B.II.27	Dohadné účty aktivní - grant Umění v pohybu - ukončen a vyrovnán ke dni 4.11.2013	
B.II.27	Dohadné účty aktivní - EU peníze školám - vytvoření dohadné položky do výše nákladů a převod nespotřebované dotace do rezervního fondu k 31.12.2013	2 031 666,00
B.II.27	Dohadné účty aktivní - Comenius - vytvoření dohadné položky do výše nákladů a převod nespotřebované dotace do rezervního fondu k 31.12.2013	407 374,40
B.II.27	Dohadné účty aktivní - Šetříme vodou - vytvoření dohadné položky do výše nákladů a převod nespotřebované dotace do rezervního fondu k 31.12.2013	70 000,00
B.II.27	Dohadné účty aktivní - dotace MMO - Podpora akcí a aktivit EVVO	32 000,00
D.II.9	Dlouhodobá přijatá záloha na transfer - EU peníze školám	2 031 666,00
D.II.9	Dlouhodobá přijatá záloha na transfer - Comenius	407 374,40
D.III.30	Krátkodobá přijatá záloha na transfer - EVVO	32 000,00
D.III.30	Krátkodobá přijatá záloha na transfer - Šetříme vodou	70 000,00

**E. Doplnující informace k položkám výkazu zisku a ztráty****2.**

<i>K položce</i>	<i>Doplnující informace</i>	<i>Částka</i>
B.IV.2	MŠMT - výnosy vybraných místních vládních institucí z transferu	18 192 000,00
B.IV.2	Dotace zřizovatele - ke krytí provozních nákladů - bez vyúčtování	3 042 403,00
B.IV.2	EU peníze do škol - čerpání grantu	501 139,05
B.IV.2	EVVO - čerpání dotace	32 000,00
B.IV.2	Comenius - čerpání grantu	12 449,00
B.IV.2	Šetříme vodou - čerpání grantu	68 280,00

**E. Doplnující informace k položkám přehledu o peněžních tocích**  
**3.**

<i>K položce</i>	<i>Doplnující informace</i>	<i>Častka</i>
------------------	-----------------------------	---------------

**E. Doplnující informace k položkám přehledu o změnách vlastního kapitálu**

4.

K položce	Doplnující informace	Částka
-----------	----------------------	--------

Není náplň

**F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky****Fond kulturních a sociálních potřeb**

Číslo	Název	Položka	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
A.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.		236 977,39
A.II.	Tvorba fondu		132 450,00
1.	Základní přiděl		132 450,00
2.	Splátky půjček na bytové účely poskytnutých do konce roku 1992		
3.	Náhrady škod a pojistná plnění od pojišťovny vztahující se k majetku pořízenému z fondu		
4.	Peněžní a jiné dary určené do fondu		
5.	Ostatní tvorba fondu		
A.III.	Čerpání fondu		84 944,00
1.	Půjčky na bytové účely		
2.	Stravování		63 050,00
3.	Rekreace		
4.	Kultura, tělovýchova a sport		17 214,00
5.	Sociální výpomoci a půjčky		
6.	Poskytnuté peněžní dary		3 999,00
7.	Úhrada příspěvku na penzijní připojištění		
8.	Úhrada části pojistného na soukromé životní pojištění		
9.	Ostatní užití fondu		681,00
A.	<b>Konečný stav fondu</b>		<b>284 483,39</b>
IV.			



## Rezervní fond - příspěvkové organizace zřizované územními samosprávnými celky a svazky obcí

Číslo	Název	Položka	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
D.I.	<b>Počáteční stav fondu k 1.1.</b>		<b>450 285,61</b>
D.II.	<b>Tvorba fondu</b>		<b>1 129 142,17</b>
	1. Zlepšený výsledek hospodaření		34 407,00
	2. Nespotebované dotace z rozpočtu Evropské unie		1 036 135,17
	3. Nespotebované dotace z mezinárodních smluv		
	4. Peněžní dary - účelové		40 000,00
	5. Peněžní dary - neúčelové		18 600,00
	6. Ostatní tvorba		
D.III.	<b>Čerpání fondu</b>		<b>370 962,42</b>
	1. Úhrada zhoršeného výsledku hospodaření		
	2. Úhrada sankcí		
	3. Posílení investičního fondu se souhlasem zřizovatele		
	4. Časové překlenutí dočasného nesouladu mezi výnosy a náklady		
	5. Ostatní čerpání		370 962,42
D.	<b>Konečný stav fondu</b>		<b>1 208 465,36</b>
IV.			

## Investiční fond - příspěvkové organizace zřizované územními samosprávnými celky a svazky obcí

Číslo	Název	Položka	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
F.I.	<b>Počáteční stav fondu k 1.1.</b>		<b>154 103,30</b>
F.II.	<b>Tvorba fondu</b>		<b>218 063,00</b>
	1. Ve výši odpisů dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku		218 063,00
	2. Investiční dotace z rozpočtu zřizovatele		
	3. Investiční příspěvky ze státních fondů		
	4. Ve výši výnosů z prodeje svěřeného dlouhodobého hmotného majetku		
	5. Dary a příspěvky od jiných subjektů		
	6. Ve výši výnosů z prodeje majetku ve vlastnictví příspěvkové organizace		
	7. Převody z rezervního fondu		
F.III.	<b>Čerpání fondu</b>		<b>1,29</b>
	1. Financování investičních výdajů		
	2. Úhrada investičních úvěrů nebo půjček		
	3. Odvod do rozpočtu zřizovatele		
	4. Posílení zdrojů určených k financování údržby a oprav majetku		1,29
F.IV.	<b>Konečný stav fondu</b>		<b>372 165,01</b>

**G. Stavby**

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ
		BĚŽNÉ			
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
<b>G.</b>	<b>Stavby</b>	<b>23 116 133,84</b>	<b>15 640 657,25</b>	<b>7 475 476,59</b>	<b>7 754 789,59</b>
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky				
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu	22 016 333,84	15 405 663,25	6 610 670,59	6 783 739,59
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky				
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení				
G.5.	Jiné inženýrské sítě				
G.6.	Ostatní stavby	1 099 800,00	234 994,00	864 806,00	971 050,00

**H. Pozemky**

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ
		BĚŽNÉ			
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
<b>H.</b>	<b>Pozemky</b>	<b>2 690 640,00</b>		<b>2 690 640,00</b>	<b>2 690 640,00</b>
H.1.	Stavební pozemky				
H.2.	Lesní pozemky				
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky				
H.4.	Zastavěná plocha	1 762 560,00		1 762 560,00	1 762 560,00
H.5.	Ostatní pozemky	928 080,00		928 080,00	928 080,00

**I. Doplnující informace k položce "A.II.4. Náklady z přecenění reálnou hodnotou" výkazu zisku a ztráty**

Číslo položk y	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
I.	<b>Náklady z přecenění reálnou hodnotou</b>		
I.1.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64		
I.2.	Ostatní náklady z přecenění reálnou hodnotou		

**J. Doplnující informace k položce "B.II.4. Výnosy z přecenění reálnou hodnotou" výkazu zisku a ztráty**

Číslo položk y	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
J.	<b>Výnosy z přecenění reálnou hodnotou</b>		
J.1.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64		
J.2.	Ostatní výnosy z přecenění reálnou hodnotou		

**K. Doplnující informace k položce "A. Stálá aktiva" rozvahy**

Číslo položk y	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
K.	<b>Ocenění dlouhodobého majetku určeného k prodeji</b>		
K.1.	Ocenění dlouhodobého nehmotného majetku určeného k prodeji podle § 64		
K.2.	Ocenění dlouhodobého hmotného majetku určeného k prodeji podle § 64		

\* Konec sestavy \*